



Institut za
medicinska
istraživanja
i medicinu
rada

Institute
for Medical
Research and
Occupational
Health

PRORAČUNSKI KORISNIK: INSTITUT ZA MEDICINSKA ISTRAŽIVANJA I MEDICINU RADA

RAZDJEL: 080 MINISTARSTVO ZNANOSTI I OBRAZOVANJA

RKP: 02959

OIB: 30285469659

ŠIFRA DJELATNOSTI: 7219

IBAN: HR6923600001101214035

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE ZA RAZDOBLJE I-XII 2017. GODINE

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA (Obrazac: PR-RAS)

PRIHODI I RASHODI POSLOVANJA

U razdoblju siječanj-prosinac 2017. godine, Institut za medicinska istraživanja i medicinu rada ostvario je **prihode poslovanja** u iznosu od 37.699.673 kn (AOP 001). Ostvareni prihodi razvrstani su na:

- Pomoći od međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU (AOP 049) 81.195 kn
- Pomoći od izvanproračunskih korisnika (AOP 057) 243.880 kn
- Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan (AOP 063) 17.091 kn
- Prihodi od financijske imovine (AOP 075) 34.043 kn
- Prihodi po posebnim propisima (AOP 111) 1.592.105 kn
- Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga (AOP 124) 9.424.283 kn
- Prihodi iz nadležnog proračuna (AOP 131) 26.307.076 kn

Na računu 632 - pomoći od međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU (AOP 049) evidentiran je iznos od 69.883 kn, primljen od Hrvatskog zavoda za javno zdravstvo, temeljem Sporazuma o partnerstvu na projektu *European Human Biomonitoring initiative – HBM4EU*, u sklopu programa *Horizon 2020* i iznos od 11.312 kn za financiranje projekta *Joint scientific implementation and evaluation of the „Healthy Skin@Work Campaign“*.

Na računu 634 – pomoći od izvanproračunskih korisnika (AOP 057) evidentiran je iznos od 243.880 kn doznačen od strane Fonda za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost, temeljem

T +385 01 4682 500

E uprava@imi.hr

A Ksaverska cesta 2, 10 001 Zagreb

PO Box 291, Croatia

W www.imi.hr

OIB 30285469659



Institut za
medicinska
istraživanja
i medicinu
rada

Institute
for Medical
Research and
Occupational
Health

Ugovora o neposrednom sudjelovanju Fonda u financiranju provedbe Programa mjerenja razine onečišćenosti u državnoj mreži.

Na računu 636 - Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan (AOP 063) evidentirano je 17.091 kn. Karlovačka županija doznačila je Institutu 7.091 kn temeljem Ugovora o izravnoj dodjeli sredstava lovozakupnine za razvoj i unapređenje lovstva Karlovačke županije, a 10.000 kn doznačeno je od Grada Zagreba kao financijska potpora za organizaciju radionice *International Workshop Trends in Chemical Production*.

Na računu 641 - prihodi od financijske imovine (AOP 075) u iznosu od 34.043 kn, evidentirani su prihodi od kamata na oročena sredstva i depozite po viđenju, prihodi od pozitivnih tečajnih razlika te prihodi od dividendi na dionice u Privrednoj banci Zagreb i Zagrebačkoj banci (25.735 kn).

Na računu 652 - prihodi po posebnim propisima (AOP 111) u iznosu od 1.592.105 kn evidentirani su prihodi ostvareni od Hrvatske zaklade za znanost za financiranje ukupno 6 znanstvenih projekata, Sveučilišta Sjever u iznosu za sufinanciranje projekta IMI-EKSP, refundacija rashoda te participacija za troškove čajne kuhinje.

Na računu 661 - Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga (AOP 124) evidentirani su prihodi od pruženih usluga na tržištu u iznosu od 9.424.283 kn.

Na računu 671 (AOP 131) evidentirani su prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti Instituta u iznosu od 26.307.076 kn za:

- bruto plaće zaposlenih i znanstvenih novaka 22.159.968 kn
- prijevoz na posao 674.702 kn
- otpremnine zbog odlaska u mirovinu, jubilarne nagradea, pomoći zaposlenicima prema odredbama TKU za javne službe, dar djeci povodom Dana svetog Nikole 254.807 kn
- regres za godišnji odmor i božićnica 367.500 kn
- hladni pogon 1.565.436 kn
- namjensko višegodišnje institucijsko financiranje znanstvene djelatnosti 819.529 kn
- potpora za uzgoj laboratorijskih životinja i znanstveno-istraživački poligon 167.700 kn
- potpora znanstvenom časopisu *Arhiv za higijenu rada i toksikologiju* 90.143 kn
- bilateralni znanstvenoistraživački projekti 41.466 kn
- sufinanciranje zdravstvenih pregleda znanstvenih novaka 1.500 kn
- povrat naknade zbog nezapošljavanja osoba s invaliditetom 43.056 kn
- potpore za putovanja 28.312 kn
- refundacija troškova temeljem sudskih presuda u predmetima iz posebnih uvjeta rada 92.957 kn

T +385 01 4682 500

E uprava@imi.hr

A Ksaverska cesta 2, 10 001 Zagreb

PO Box 291, Croatia

W www.imi.hr

OIB 30285469659



Rashodi poslovanja (AOP 148) u obračunskom razdoblju iznose 35.042.941 kn, a čine ih rashodi za zaposlene, materijalni rashodi, financijski rashodi te naknade građanima i kućanstvima.

Na računima grupe 31 (AOP 149) evidentirani su **rashodi za zaposlene** u ukupnom iznosu od 26.777.572 kn i to:

1. plaće bruto (AOP 150) 22.384.460 kn:

- plaće za zaposlene koje se financiraju iz državne riznice 17.796.249 kn
- plaće za znanstvene novake 1.216.669 kn
- plaće iz vlastitih sredstava Instituta 3.315.608 kn
- plaće po sudskim presudama u predmetima iz posebnih uvjeta rada 55.934 kn

2. ostali rashodi za zaposlene (AOP 155) 721.646 kn:

- pomoći zaposlenima prema TKU za javne službe 271.260 kn
- regres za godišnji odmor i božićnica 391.250 kn
- poklon zaposlenima u naravi 59.136 kn

3. doprinosi na plaće (AOP 156) 3.671.466 kn

Materijalni rashodi koji su evidentirani na računima grupe 32 (AOP 160) iznose ukupno 7.843.390 kn, a odnose se na naknade troškova zaposlenima (AOP 161), rashode za materijal i energiju (AOP 166), rashode za usluge (AOP 174), naknade troškova službenog puta osobama izvan radnog odnosa isplaćene vanjskim suradnicima na projektima (AOP 184) te ostale nespomenute rashode poslovanja (AOP 185).

Financijski rashodi - računi grupe 343 iznose 170.049 kn (AOP 207), a čine ih bankarske usluge i usluge platnog prometa, negativne tečajne razlike i troškovi konverzije deviza te zatezne kamate.

Naknade građanima – računi grupe 372 iznose 215.220 kn (AOP 253), a čine ih školarine za postdiplomske studije znanstvenih novaka i asistenata u iznosu od 139.300 kn i troškovi izbora u znanstvena zvanja, diploma i promocija u iznosu od 75.920 kn

Obračunati prihodi poslovanja - nenaplaćeni (AOP 286) odnose se na fakturirane prihode od obavljanja poslova na tržištu u iznosu od 1.208.143 kn.

Na kraju obračunskog razdoblja višak prihoda poslovanja (AOP 282) iznosi 2.656.732 kn

PRIHODI I RASHODI OD NEFINANCIJSKE IMOVINE

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine (AOP 289) iznose 8.700 kn, a ostvareni su prodajom stanova na kojima postoji stanarsko pravo i službenog automobila.

T +385 01 4682 500

E uprava@imi.hr

A Ksaverska cesta 2, 10 001 Zagreb

PO Box 291, Croatia

W www.imi.hr

OIB 30285469659



Institut za
medicinska
istraživanja
i medicinu
rada

Institute
for Medical
Research and
Occupational
Health

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine (AOP 341) u obračunskom razdoblju iznose 4.726.201 kn, a čine ih rashodi za:

- računalnu opremu 275.873 kn
- uredsku opremu i namještaj 53.349 kn
- telefone i ostale komunikacijske uređaje 5.605 kn
- opremu za održavanje i zaštitu 77.829 kn
- laboratorijsku opremu 1.311.119 kn
- mjerne i kontrolne uređaje 397.355 kn
- automobil kombi 179.900 kn
- računalne programe 87.906 kn
- dodatna ulaganja na građevinskim objektima 2.337.265 kn. Ovi rashodi vezani su uz projektnu prijavu *Istraživačko edukacijski centar za zdravstvenu i medicinsku ekologiju i zaštitu od zračenja-Rekonstrukcija i dogradnja Instituta za medicinska istraživanja i medicinu rada u Zagrebu*. Za potrebe prijave projekta iz vlastitih sredstava je financirana revizija i dopuna studije izvodljivosti u iznosu od 117.315 kn i vodni doprinos u iznosu od 101.072 kn. Komunalni doprinos za dogradnju u iznosu od 2.118.878 kn koji je plaćen iz vlastitih sredstava će nakon donošenja Odluke o dodjeli bespovratnih sredstava postati prihvatljiv trošak projekta i teretiti izvor pomoći (EU projekti).

Na kraju obračunskog razdoblja, manjak prihoda od nefinancijske imovine (AOP 399) iznosi 4.717.501 kn. Razlika se podmiruje viškom prihoda poslovanja i prenesenim viškom prihoda iz prethodne godine.

PRIMICI I IZDACI

Na grupi konta 818 (AOP 445) evidentiran je povrat oročenog depozita iz 2016. godine u iznosu od 2.000.000 kn, a na grupi konta 518 (AOP 553) identičan iznos koji se odnosi na ponovno oročavanje zaključeno u 2017. godini.

Na kraju obračunskog razdoblja nema viška ni manjka primitaka i izdataka od financijske imovine i obveza.

Ukupni manjak prihoda i primitaka u obračunskom razdoblju (AOP 632) iznosi 2.060.769 kn, a sa uključenim prenesenim viškom prihoda (AOP 633) višak prihoda i primitaka raspoloživ u sljedećem razdoblju iznosi 6.361.713. kn.

T +385 01 4682 500

E uprava@imi.hr

A Ksaverska cesta 2, 10 001 Zagreb

PO Box 291, Croatia

W www.imi.hr

OIB 30285469659



Institut za
medicinska
istraživanja
i medicinu
rada

Institute
for Medical
Research and
Occupational
Health

DODATNI PODACI

Stanje novčanih sredstava na kraju obračunskog razdoblja (AOP 641) iznosi 4.496.418 kn, a sastoji se od:

- novac na žiro računu: 3.879.788 kn
- novac na deviznom računu: 613.230 kn
- novac u kunskoj blagajni 3.400 kn

IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PO FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI (Obrazac RAS funkcijski)

Prema Odluci o Nacionalnoj klasifikaciji djelatnosti 2007. - NKD 2007., Institut je razvrstan u djelatnost *Ostalo istraživanje i eksperimentalni razvoj u prirodnim, tehničkim i tehnološkim znanostima* (šifra djelatnosti 7219). U obrascu RAS funkcijski ukupni rashodi iskazani su na AOP 101- istraživanje i razvoj zdravstva. Iskazani iznos (39.769.142 kn) odgovara zbroju AOP pozicija 281 i 341 obrasca PR-RAS, odnosno zbroju rashoda poslovanja i rashoda za nabavu nefinancijske imovine.

BILANCA (Obrazac BIL)

Ukupna imovina i potraživanja iskazana u bilanci (AOP 001) iznosi 31.546.133 kn, što odgovara iskazanim obvezama i vlastitim izvorima (AOP 162).

Nefinancijska imovina Instituta na dan 31.12.2017. iznosi 22.139.473 kn (AOP 002), a sastoji se od:

1. proizvedene dugotrajne imovine (AOP 007) u vrijednosti od 17.243.458 kn
2. dugotrajne nefinancijske imovine u pripremi (AOP 051) u vrijednosti od 4.896.015 kn. Iznos evidentiran na AOP 051 odnosi se na dosadašnje rashode vezane uz projektnu prijavu *Istraživačko edukacijski centar za zdravstvenu i medicinsku ekologiju i zaštitu od zračenja-Rekonstrukcija i dogradnja Instituta za medicinska istraživanja i medicinu rada u Zagrebu*, što uključuje izradu projektne dokumentacije (2.558.750 kn), reviziju i dopunu studije izvodljivosti (117.315 kn), vodni doprinos (101.072 kn) i komunalni doprinos za dogradnju (2.118.878). Planirano financiranje projekta je iz sredstava EU.

T +385 01 4682 500

E uprava@imi.hr

A Ksaverska cesta 2, 10 001 Zagreb

PO Box 291, Croatia

W www.imi.hr

OIB 30285469659



Institut za
medicinska
istraživanja
i medicinu
rada

Institute
for Medical
Research and
Occupational
Health

Financijska imovina Instituta (AOP 063) iznosi 9.406.661 kn, a sastoji se od:

1. novca na žiro i deviznom računu i u blagajni (AOP 064) u iznosu od 4.496.418 kn
2. depozita, potraživanja za više plaćene poreze i ostalo (AOP 074) u iznosu od 3.142.642 kn. Na ovoj grupi računa iskazana su potraživanja za oročena sredstva kod Zagrebačke banke temeljem Zaključnice broj: Z001084072 u iznosu od 2.000.000 kn i Ugovora o kunskom garantnom depozitu broj 1000574140 u iznosu od 315.000 kn te oročena sredstva kod Komercijalne banke u iznosu od 823.617 kn sa pripadajućim kamatama u iznosu od 4.025 kn. Zbog blokade računa Komercijalne banke, žiro račun je zatvoren, a sredstva su oročena po Ugovoru broj: 83260-1-99.
3. Ostalih potraživanja (AOP 079 do 080) u ukupnom iznosu od 73.873 kn a čine ih potraživanja za više plaćene doprinose u iznosu od 659 kn, potraživanja od HZZO-a za naknade bolovanja u iznosu od 48.503 kn, i potraživanja za predujmove u iznosu od 24.711 kn.
4. Vrijednosnih papira (AOP 112) u iznosu od 14.445 kn. Na grupi računa 14 evidentirane su obveznice RH izdane temeljem Zakona o pretvaranju deviznih depozita građana u javni dug RH (nakon izvršenog zakonskog namjenskog izdvajanja).
5. Dionica i udjela u glavnici (AOP 128) u ukupnom iznosu od 162.900 kn. Iznos evidentiran na skupini računa 15 odnosi se na uplaćeni temeljni kapital za osnivanje trgovačkog društva *Medicina rada instituta za medicinska istraživanja i medicinu rada* u iznosu od 20.000 kn (AOP 133), udio u glavnici kod *HTP Matija Gubec Donja Stubica* (AOP 135) u vrijednosti od 45.087 kn (dionice je Institutu dodijelio Hrvatski fond za privatizaciju za podmirenja potraživanja od kupaca *Uljanik Pula* i *3. maj Rijeka*) i udjeli u glavnici u osnivačkim fondovima Zagrebačke banke u iznosu od 93.613 kn i Privredne banke u iznosu od 4.200 kn (AOP 134).
6. Potraživanja za prihode poslovanja (AOP 140) iznose: 1.516.382 kn a čine ih potraživanja od kupaca za pružene usluge, od čega su 63.014 kn sumnjiva i sporna potraživanja.

Ukupne obveze (AOP 163) na kraju proračunske godine iznose 927.184 kn a odnose se na:

1. obveze prema dobavljačima potrošnog materijala, davateljima usluga i za financijske rashode (AOP 166 i 167) 377.692 kn
2. ostale tekuće obveze (AOP 174) u ukupnom iznosu od 462.337 kn, koje čine obveze za PDV po obračunu 443.475 kn, obveze za naknade bolovanja na teret HZZO 17.071 kn i 1.791 kn obveza uplate 65% iznosa od prodaje stanova na kojima postoji stanarsko pravo u državni proračun.

T +385 01 4682 500

E uprava@imi.hr

A Ksaverska cesta 2, 10 001 Zagreb

PO Box 291, Croatia

W www.imi.hr

OIB 30285469659



Institut za
medicinska
istraživanja
i medicinu
rada

Institute
for Medical
Research and
Occupational
Health

3. obveze prema dobavljačima dugotrajne imovine (AOP 175) 87.155 kn.

Od navedenih obveza dospjelo je ukupno 5.459 kn, što je prikazano u obrascu Obveze (AOP 050), a nedospjelo je 921.725 kn (AOP 090 u obrascu Obveze).

Vlastiti izvori Instituta (AOP 223) iznose 30.618.949 kn. Sastoji se od izvora iz proračuna (AOP 226) u iznosu od 19.749.106 kn, vlastitih izvora (AOP 227 i 228) u iznosu od 3.299.987 kn, obračunatih prihoda poslovanja-potraživanja od kupaca (AOP 240) u iznosu od 1.208.143 kn te razlike između viška prihoda poslovanja (AOP 233) i manjka prihoda od nefinancijske imovine (AOP 238) u iznosu od 6.361.713 kn

Obvezne bilješke uz Bilancu

Institut za medicinska istraživanja i medicinu rada nema ugovorenih dugoročnih i kratkoročnih kredita i zajmova kao ni kratkoročnih robnih zajmova i financijskih najmovi, pa su uz ove bilješke priložene prazne tablice:

Tablica 1. Dani zajmovi i primljene otplate zajmova

Tablica 2. Primljeni krediti i zajmovi te otplate

Tablica 3. Primljeni robni zajmovi i financijski najmovi

Tablica 4. Dospjele kamate na kredite i zajmove

IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA (Obrazac Obveze)

Početno stanje obveza na dan 01.01.2017. (AOP 001) iznosilo je 835.618 kn. U izvještajnom razdoblju stvorene su obveze (AOP 002) u ukupnom iznosu od 41.306.285 kn a podmireno je 41.214.719 kn (AOP 019).

Stanje obveza na dan 31.12.2017. (AOP 036) iznosilo je 927.184 kn, od čega se na dospjele obveze odnosi 5.459 kn (AOP 050), a ostatak su nedospjele obveze (AOP 090). Od ukupno nedospjelih **obveza na dan 31.12.2017. na rashode poslovanja odnosi se 834.570 kn a na obveze za nabavu nefinancijske imovine 87.155 kn.**

T +385 01 4682 500

E uprava@imi.hr

A Ksaverska cesta 2, 10 001 Zagreb

PO Box 291, Croatia

W www.imi.hr

OIB 30285469659



Institut za
medicinska
istraživanja
i medicinu
rada

Institute
for Medical
Research and
Occupational
Health

PROMJENE U VRIJEDNOSTI I OBUJMU IMOVINE I OBVEZA (Obrazac P-VRIO)

U 2017. godini evidentirano je ukupno smanjenje vrijednosti imovine (AOP 003) u iznosu od 8.118 kn. Smanjenje je napravljeno na stavci proizvedene dugotrajne imovine nakon izvršenog godišnjeg popisa osnovnih sredstava i rashoda neispravne opreme.

Zagreb, 31.01.2018.

Ravnateljica Instituta:

dr.sc. Ana Lucić Vrdoljak, dipl.ing.med.biokem.

T +385 01 4682 500

E uprava@imi.hr

A Ksaverska cesta 2, 10 001 Zagreb

PO Box 291, Croatia

W www.imi.hr

OIB 30285469659